

OPATIJA 21 d.o.o.

V.Nazora 3

51410 Opatija

MB 02423987

OIB 24313544105

BILANCA I RAČUN DOBITI I GUBITKA

Period : 01.01.2009. – 31.12.2009.g

Opatija, travanj, 2010. godine

SADRŽAJ:

- 1. Uvod**
- 2. Račun dobiti i gubitka**
 - 2.1 Poslovni prihodi**
 - 2.2. Poslovni rashodi**
 - Tabelica 1 – ukupni prihodi i rashodi**
 - Tabelica 2 – specifikacija ukupnih prihoda i rashoda**
- 3. Dobit**
- 4. Bilanca**
 - 4.1. Aktiva**
 - 4.2. Pasiva**
- 5. Zaključak**

1. UVOD

Trgovačko društvo Opatija 21 d.o.o. za izgradnju i upravljanje nekretninama i parkiralištima, ul. V.Nazora 3, Opatija, u 100%-tnom je vlasništvu Grada Opatije, upisano je u registar Trgovačkog suda u Rijeci, 04. rujna 2008.g. pod poslovnim brojem Tt-08/2021-2, MBS 040251574.

Matični broj dodijeljen od Državnog zavoda za statistiku je 2423987., OIB 24343544105, a djelatnost prema NKD:

6820 Iznajmljivanje i upravljanje vlastitim nekretninama ili nekretninama uzetim u zakup (leasing),

a platni promet obavlja preko dva žiro računa:

- 2382001-1100247765 koji se vodi kod Centar banke d.d. Zagreb, Podružnica Rijeka
- 2360000-1102042758 koji se vodi kod Zagrebačke banke d.d. Zagreb, Podružnica Opatija

2. RAČUN DOBITI I GUBITKA

2.1 POSLOVNI PRIHODI

Ukupni poslovni prihodi u 2009.g. iznose **406.737,36 kn**, i prikazani su u Tabelici 1, dok je specifikacija ukupnih poslovnih prihoda prikazana u Tabelici 2, iz koje se vidi da su:

- financijski prihodi (kamate) – 36.657,80 kn
- prihodi od subvencija i dotacija – 370.079,56 kn

sukladno ugovoru o sufinanciranju između Grada Opatije i Opatija 21, kako za redovno poslovanje (266.400,00 kn), tako i za pokriće gubitka iz 2008.g. (103.680,00 kn)

2.2 POSLOVNI RASHODI

Ukupni poslovni rashodi u 2009.g. iznose **301.224,88 kn**, i prikazani su u Tabelici 1, a specifikacija po pojedinim stavkama prikazana je u Tabelici 2:

2.3 Materijalni troškovi

Materijalni troškovi iznose **1.025,23 kn**, od čega na uredski materijal otpada 829,80 kn, a na materijal za održavanje 195,43 kn

2.4 Ostali vanjski troškovi usluga

Ostali vanjski troškovi usluga iznose **93.492,21 kn**, a čine ih :

- Troškovi telefona, interneta i pošte – 7.127,72 kn
- Grafičke usluge tiska - 607,26 kn
- Usluge tekućeg održavanja, čišćenja, održavanja softwarea i web stranica – 14.753,70 kn
- Usluga promidžbe (design web stranice) - 5.500,00 kn
- Intelektualne usluge (ugovor o djelu za glasnogovornika, ugovor o autorskom honoraru za web mastera, knjigovodstvene usluge, javnobilježničke usluge, prijevodi) - 61.246,19 kn
- Troškovi komunalnih usluga (odvoz smeća, parking) – 195,32 kn
- Troškovi ostalih vanjskih usluga (oglašavanje, fotokopiranje) – 4.062,02 kn

2.5 Troškovi osoblja – plaće

Troškovi osoblja iznose **168.536,16 kn**, a čine ih:

- Neto plaće i naknade - 94.081,20 kn
- Troškovi poreza (prireza) i doprinosa iz plaća – 51.782,09 kn
- Doprinosi na plaće - 22.672,87 kn

2.6 Amortizacija

Troškovi amortizacije za 2009.g. iznose **6.370,82 kn**, od čega na amortizaciju opreme, alata i inventara otpada 3.711,26 kn, a na amortizaciju računalne opreme 2.659,26 kn.

2.7 Ostali troškovi poslovanja

Ostali troškovi poslovanja iznose **28.425,09 kn** a čine ih:

- Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi – 6.131,00 kn
- Troškovi prijevoza na i s posla - 9.780,00 kn
- Božićnica - 1.600,00 kn
- Troškovi reprezentacije - 4.615,09 kn
- Bankovne usluge i troškovi platnog prometa - 3.432,03 kn
- Članarine (HGK) i naknade (Hrv. Šume) - 944,72 kn
- Trošak PDV-a iz reprezenatcije - 698,25 kn
- Troškovi za stručnu literaturu - 1.224,00 kn

2.8 Financijski rashodi

Financijski rashodi iznose **3.375,37 kn** i odnose se na kamate na kredite banaka

Tabelica 1

UKUPNI PRIHODI I RASHODI za 2009 g

red.br.	stavka	ostvareno 2008	plan 2009	ostvareno 2009	index ostvareno 2009/plan 2009
I	POSLOVNI PRIHODI				
1	Prihodi od osnovne djelatnosti	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	
1.a	Prihodi od subvencija i dotacija		370.080,00kn	370.079,56kn	100
II	FINANCIJSKI PRIHODI				
2	Kamate	9.186,00 kn	37.000,00 kn	36.657,80 kn	99
III	POSLOVNI RASHODI				
3	Materijalni troškovi (3a+3b)	58.634,00 kn	95.200,00 kn	94.517,44 kn	99
3.a	Troškovi sirovina i materijala	9.353,00 kn	3.000,00 kn	1.025,23 kn	34
3.b	Ostali vanjski troškovi	49.281,00 kn	92.200,00 kn	93.492,21 kn	101
4	Troškovi osoblja (4a+4b+4c)	42.134,00 kn	169.000,00kn	168.536,16kn	100
4.a	Netto plaće i nadnice	24.000,00 kn	96.000,00 kn	94.081,20 kn	98
4.b	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	11.950,00 kn	48.000,00 kn	51.782,09 kn	108
4.c	Doprinosi na plaće	6.184,00 kn	25.000,00 kn	22.672,87 kn	91
5	Amortizacija	443,00 kn	6.200,00 kn	6.370,82 kn	103
6	Ostali troškovi	11.655,00 kn	29.500,00 kn	28.425,09 kn	96
IV	FINANCIJSKI RASHODI	0,00 kn	3.500,00 kn	3.375,37 kn	96
VI	UKUPNI PRIHODI (I+II)	9.186,00 kn	407.080,00kn	406.737,36kn	100
V	UKUPNI RASHODI (III+IV)	112.866,00kn	303.400,00kn	301.224,88kn	99
VII	DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA (V- VI)	103.680,00kn	103.680,00kn	105.512,48kn	102

Napomena:

Podaci za poslovanje u 2008.g odnose se na samo 3 mjeseca poslovanja obzirom da je društvo počelo s radom , 01.10. 2008.g, te su stoga u koloni "index" uspoređeni podaci iz plana za 2009.g s podacima ostvarenih rezultata iz 2009.g

Tabelica 2

SPECIFIKACIJA UKUPNIH PRIHODA I RASHODA za 2009 g

red.br.	stavka	2009
I	POSLOVNI PRIHODI	
1	Prihodi od osnovne djelatnosti	0,00 kn
1.a	Prihodi od subvencija i dotacija (1.a.1+1.a.2)	370.079,56kn
1.a.1	Sufinanciranje redovnog poslovanja	266.400,00kn
1.a.2	Pokriće gubitka za 2008 g	103.679,56kn
II	FINANCIJSKI PRIHODI	
2	Kamate	36.657,80 kn
	UKUPNI PRIHODI (I+II)	406.737,36kn
III	POSLOVNI RASHODI	
3	Materijalni troškovi (3a+3b)	94.517,44 kn
3.a	Troškovi sirovina i materijala (3.a.1+3.a.2)	1.025,23 kn
3.a.1	Uredski materijal	829,80 kn
3.a.2	Materijal za održavanje	195,43 kn
3.b	Ostali vanjski troškovi (3.b.1 do 3.b.7)	93.492,21 kn
3.b.1	Troškovi telefona, interneta i pošte	7.127,72 kn
3.b.2	Grafičke usluge tiska	607,26 kn
3.b.3	Usluge tekućeg održavanja, čišćenja, održavanja software-a i web stranica	14.753,70 kn
3.b.4	Usluge promidžbe	5.500,00 kn
3.b.5	Intelektualne usluge (ugovori o djelu, autorskom honoraru, javnobilježničke usluge, prijevodi)	61.246,19 kn
3.b.6	Troškovi komunalnih usluga (odvoz smeća, parking)	195,32 kn
3.b.7	Troškovi ostalih vanjskih usluga (oglašavanje, fotokopiranje)	4.062,02 kn
4	Troškovi osoblja (4a+4b+4c)	168.536,16kn
4.a	Netto plaće i nadnice	94.081,20 kn
4.b	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	51.782,09 kn
4.c	Doprinosi na plaće	22.672,87 kn
5	Amortizacija	6.370,82 kn
6	Ostali troškovi (6.a do 6.h)	28.425,09 kn
6.a	Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	6.131,00 kn
6.b	Troškovi prijevoza na i s posla	9.780,00 kn
6.c	Božićnica	1.600,00 kn
6.d	Troškovi reprezentacije	4.615,09 kn
6.e	Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	3.432,03 kn
6.f	Članarine (HGK) i naknade (Hrv. šume)	944,72 kn
6.g	Trošak PDV-a iz reprezentacije	698,25 kn
6.h	Troškovi za stručnu literaturu	1.224,00 kn
IV	FINANCIJSKI RASHODI	3.375,37 kn
	UKUPNI RASHODI	301.224,88kn

3. DOBIT

Dobit poslovne godine prije oporezivanja iznosi **105.512,48 kn**, a porez na dobit iznosi **1.201,80 kn**.

1. Prihodi	406.737,36kn
2. Rashodi	301.224,88kn
3. Dobit	105.512,48kn
4. Porezno nedopustivo	3.928,83 kn
5. Oporezivo (5.+ 6.)	109.441,31kn
6. Porezni gubitak	103.432,32kn
7. Osnovica (7. - 8.)	6.008,99 kn
8. Porez na dobit	1.201,80 kn
9. Akontacija	100,15 kn

4. BILANCA

4.1 AKTIVA

4.1.1 DUGOTRAJNA IMOVINA

Dugotrajna imovina iznosi **1.109.690,00 kn**, a čine je:

- Materijalna imovina :
 - a) postrojenja i oprema - 12.746,00 kn
 - b) transportna imovina - 4.629,00 kn
 - c) materijalna imovina u pripremi – 1.092.315,00 kn
(ulaganje u građevinu u izgradnji)

4.1.2 KRATKOTRAJNA IMOVINA

Kratkotrajna imovina iznosi **211.834,00 kn**

4.1.2.1 Potraživanja

Ukupna potraživanja iznose 2.948,00 kn i odnose se na potraživanja od države (PDV)

4.1.2.2 Novac u banci i blagajni

Stanje na žiro računima na dan 31.12.2009.g – 208.866,00 kn

Ukupno AKTIVA : 1.321.524,00 kn

4.2. PASIVA

4.2.1 KAPITAL I REZERVE

Kapital i rezerve iznose 1.300.630,00 kn, a čine ih:

1.1.	Temeljni (upisani) kapital -	1.300.000,00 kn
1.2.	Preneseni gubitak -	103.680,00 kn
1.3.	Dobit poslovne godine -	104.310,00 kn

4.2.2 KRATKOROČNE OBVEZE

Kratkoročne obveze iznose 20.894,00 kn, i to:

4.3	Obveze prema dobavljačima -	4.555,00 kn
4.4	Obveze prema zaposlenicima -	8.495,00 kn
4.5	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja –	7.832,00 kn
4.6	Ostale kratkoročne obveze -	12,00 kn

Ukupno PASIVA : 1.321.524,00 kn

5. ZAKLJUČAK

Poslovanje društva u 2009.godini obilježilo je nekoliko događaja, kao npr.:

- Sukladno rezultatima lokalnih izbora, novoizabrani gradonačelnik automatizmom je postao i novi predsjednik Skupštine (lipanj)
- Opoziv postojećeg i imenovanje novog Nadzornog odbora (srpanj)
- Opoziv postojeće i imenovanje nove uprave društva (srpanj)
- Korekcija i promjena Plana poslovanja kao posljedica općih gospodarskih okolnosti

koji su se, prije svega, odrazili na promjenu modela izgradnje objekta (garažno-poslovne građevine) zbog kojeg je društvo i osnovano, a djelomično je i utjecalo i na rezultate poslovanja. Prvotno zamišljen model da se garažno-poslovni centar izgradi u suradnji s partnerom na način da Opatija 21 u zajednički poduhvat unese pravo građenja (prethodno prenesenog od strane Grada Opatije), a partner osigura financiranje, te da nakon izgradnje objektom upravlja društvo za posebne namjene

(osnovano od strane Opatija 21 i partnera), promijenjen je na način da će se, garažno-poslovna građevina, realizirati po modelu davanja prava građenja , a investitor će se odabrati putem javnog natječaja. Prije raspisivanja natječaja , objavit će se Poziv za iskaz interesa, kako bi se utvrdilo koliko ima potencijalnih investitora, kao i riješiti preostalu imovinsko-pravnu problematiku i dovesti projekt do faze potvrde glavnog projekta, odnosno ishođene građevinske dozvole.

Sukladno prije spomenutim smjernicama, vidljivo je, iz Bilance i računa dobiti i gubitka, da su se planske vrijednosti kako kod prihoda tako i kod rashoda, ostvarili te da su odstupanja od Plana poslovanja minimalna i skoro zanemariva. Usporedba ostvarenih financijskih rezultata u 2009.g. s ostvarenim financijskim rezultatima iz 2008.g. nije prikazana, jer je društvo u 2008.g. radilo samo 3 mjeseca, pa bi usporedba bila nevjerodostojna.

Odluku o raporedu dobiti za 2009.g. donijeti će predsjednik Skupštine, na osnovu prijedloga Uprave i Nadzornog odbora.

Opatija, travanj 2010.g.

Mladen Sinožić dipl.ing

Uprava - direktor

Privitak: Preslike obrazaca POD-BIL, POD-RDG, POD-DOP

